

内蒙古北方重型汽车股份有限公司

600262

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人李建平、主管会计工作负责人侯文瑞及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告（未经审计）.....	23
第十节	备查文件目录.....	103

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、北方股份	指	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
北方重工	指	内蒙古北方重工业集团有限公司
阿特拉斯、ATLAS	指	阿特拉斯工程机械有限公司
北方采矿	指	特雷克斯北方采矿有限公司
兵工财务	指	兵工财务有限责任公司（原名：兵器财务有限责任公司）
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	内蒙古北方重型汽车股份有限公司
公司的中文名称简称	北方股份
公司的外文名称	Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	NHL
公司的法定代表人	李建平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常德明	赵军
联系地址	内蒙古包头稀土高新技术产业 开发区北方股份大厦	内蒙古包头稀土高新技术产业 开发区北方股份大厦
电话	0472-2642210	0472-2642227
传真	0472-2207538	0472-2207538
电子信箱	cdm@chinanhl.com	zhaojun@chinanhl.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古包头稀土高新技术产业开发区
公司注册地址的邮政编码	014030
公司办公地址	内蒙古包头稀土高新技术产业 开发区北方股份大厦
公司办公地址的邮政编码	014030
公司网址	http://www.chinanhl.com ; http://www.chinanhl.cn
电子信箱	cdm@chinanhl.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	北方股份	600262

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	746,647,403.24	1,321,228,282.37	-43.49
归属于上市公司股东的净利润	40,914,254.90	74,278,595.55	-44.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,154,172.77	71,592,416.05	-80.23
经营活动产生的现金流量净额	58,997,494.41	-154,446,626.71	138.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,105,181,998.01	1,104,248,403.06	0.08
总资产	3,261,453,704.38	3,379,956,614.47	-3.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2407	0.4369	-44.91
稀释每股收益(元/股)	0.2407	0.4369	-44.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0833	0.4211	-80.22
加权平均净资产收益率(%)	3.64	6.94	减少 3.30 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.26	6.69	减少 5.43 个百分点

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
应收票据	173,012,917.11	434,599,326.56	-60.19%	期初银行承兑汇票本期到期收款
应收账款	876,258,386.89	602,281,151.87	45.49%	对部分战略性客户提高了信用额度
预付款项	50,961,190.80	24,419,830.41	108.69%	上半年为生产储备预付货款增加
短期借款	779,224,000.00	467,969,000.00	66.51%	长短期借款结构变动
应付票据	112,902,097.00	73,360,877.00	53.90%	上半年为生产储备采用票据结算比例增加
应付职工薪酬	20,677,230.88	33,013,518.34	-37.37%	年初支付上年年终奖金
应交税费	24,236,133.59	-546,645.01	-4533.61%	应付未付 6 月份的增值税、企业所得税
应付利息	-	9,930,840.53	-100.00%	支付了到期还本付息的借款利息
应付股利	25,756,290.00			宣告发放的股利支付结算手续正在办理中

一年内到期的非流动负债	127,978,240.00	399,978,320.00	-68.00%	本期偿还了部分一年内到期的长期借款
其他流动负债	30,000,000.00	54,000,000.00	-44.44%	部分递延收益转入当期营业外收入
长期借款	308,613,920.00	426,815,520.00	-27.69%	长短期借款结构变动
专项储备	8,057,300.23	5,537,960.18	45.49%	按会计政策计提的安全生产费结余形成
少数股东权益	-13,366,462.68	-10,423,926.64	-28.23%	子公司亏损形成
利润表项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	746,647,403.24	1,321,228,282.37	-43.49%	受矿车行业整体需求下降影响,销量减少
营业成本	590,995,882.85	1,043,778,405.73	-43.38%	收入下降, 对应成本减少
营业税金及附加	4,864,892.17	9,882,557.57	-50.77%	本期入库的流转税税额减少
销售费用	39,738,722.05	68,885,982.51	-42.31%	运杂费、保修费及部分可控费用下降
财务费用	41,888,562.65	31,646,348.35	32.36%	因汇率变动, 本期增加了汇兑损失
资产减值损失	-904,083.68	30,000,054.96	-103.01%	往来款项账龄优化所致
投资收益	4,013,849.86	13,592,192.60	-70.47%	实际收到的股权红利及按权益法确认的长期股权投资收益均有所减少
营业外收入	32,522,942.04	3,763,133.41	764.25%	本期补贴收入增加
营业外支出	852,721.50	470,689.85	81.16%	本期债务重组损失增加
所得税费用	8,878,295.15	14,670,022.15	-39.48%	利润总额下降
归属于母公司所有者的净利润	40,914,254.90	74,278,595.55	-44.92%	利润总额下降
少数股东损益	-3,132,028.09	-2,950,509.98	6.15%	子公司亏损增加
现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	58,997,494.41	-154,446,626.71	138.20%	为购买商品支付的货款及入库税金减少
投资活动产生的现金流量净额	-5,818,735.47	-14,044,637.87	58.57%	购建固定资产支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-146,291,767.38	151,680,786.49	-196.45%	压缩贷款规模所致

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,143,700.00	财政、产业、科技等扶持资金
债务重组损益	-801,667.87	债务重组损失

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,328,188.41	
少数股东权益影响额	-399,013.33	
所得税影响额	-4,511,125.08	
合计	26,760,082.13	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，全球矿用车市场需求大幅下滑和行业竞争激烈。一方面体现在国内外矿用车的上游行业市场依然不景气、产能过剩，对矿用车需求放缓；另一方面体现在矿用车市场竞争加剧，产品销售价格有所下降。面对以上双重压力，公司凭借多年积累形成强大的系统营销实力、品牌优势、卓越的售后服务体系和紧密高效的精益管理，充分发挥产品优势，紧跟市场动态，确保报告期内矿用车市场占有率不降低。

报告期内公司实现营业总收入 7.47 亿元，比上年同期下降 43.49%；营业利润 1,499 万元，比上年同期下降 81.88%；归属于母公司所有者的净利润 4,091.43 万元，比上年同期下降 44.92%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,415.42 万元，比上年同期下降 80.23%。本公司的控股子公司阿特拉斯工程机械有限公司（本公司持股 75%），报告期内实现营业收入 4,444.99 万元，净利润-1,252.81 万元。

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	746,647,403.24	1,321,228,282.37	-43.49
营业成本	590,995,882.85	1,043,778,405.73	-43.38
销售费用	39,738,722.05	68,885,982.51	-42.31
管理费用	59,086,975.64	67,921,461.70	-13.01
财务费用	41,888,562.65	31,646,348.35	32.36
经营活动产生的现金流量净额	58,997,494.41	-154,446,626.71	138.20
投资活动产生的现金流量净额	-5,818,735.47	-14,044,637.87	58.57
筹资活动产生的现金流量净额	-146,291,767.38	151,680,786.49	-196.45
研发支出	26,266,075.56	34,143,611.67	-23.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,154,172.77	71,592,416.05	-80.23

营业收入变动原因说明：受矿车行业整体需求下降影响，销量减少。

营业成本变动原因说明：收入下降，对应成本减少。

销售费用变动原因说明：运杂费、保修费及部分可控费用下降。

管理费用变动原因说明：管理费用中可控费用下降。

财务费用变动原因说明：因汇率变动，本期增加了汇兑损失。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：为购买商品支付的货款及入库税金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购建固定资产支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：压缩贷款规模所致。

研发支出变动原因说明：受研发项目进度影响，研发支出略有下降。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：矿用车市场竞争加剧，产品销售收入下降，利润空间缩小。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

公司 2014 年度计划实现合并营业收入 24 亿元。报告期内，公司实现合并营业收入 7.47 亿元，完成年度计划的 31.13%。主要原因是受矿用行业整体需求大幅下滑和产品价格下降的影响，导致上半年收入降幅较大。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造业	743,578,525.21	590,443,311.97	20.59	-43.21	-43.37	增加 0.22 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整车	690,489,575.75	563,449,579.36	18.40	-42.79	-41.95	减少 1.19 个百分点
备件及服务	53,088,949.46	26,993,732.61	49.15	-48.18	-62.50	增加 19.42 个百分点

分行业毛利率变动原因：综合毛利率基本与上年持平。

分产品毛利率变动原因：

整车毛利率下降：所销售的产品结构变动，毛利率变动。

备件及服务毛利率增加：服务收入占比增加，毛利率增加。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	593,233,912.66	-51.86
国外	150,344,612.55	95.08

国内收入减少：

- 1.受上游行业市场总体需求不足、产能过剩影响，市场对矿车需求放缓；
- 2.受经济形势影响,资金压力加大,原有的项目意向推迟了进程。

国外收入增加：国际矿车市场略有回暖。

(三) 核心竞争力分析

北方股份是国内最大的专业矿用车研发、生产基地，是重型非公路矿用车“国家地方联合工程研究中心”项目依托单位，主产品拥有 28 吨—92 吨系列机械传动矿用自卸车和载重 136 吨—320 吨系列电动轮（电驱动）矿用自卸车，以及运煤、洒水等各种变形车，可为不同用户提供不同需求的矿用车设备。经过二十多年的发展，产品在国内矿车市场上占有绝对的领先地位，是国内矿用车行业的领航者，是有一定国际知名度的民族品牌。具体竞争力表现为：

- 1、北方股份前身是一家中外合资企业，拥有先进的管理理念、市场商业模式和企业文化。
- 2、以国际一流品牌的矿用车为基础，在滚动拥有 TEREX 技术的基础上经过消化、吸收、创新，产品在技术上长期保持国内领先、国际先进的优势。
- 3、公司拥有 600 余台先进设备与 2000 余套专用工装组成的千台重型矿用车生产线，是目前国内最大的矿用车研发、生产基地。

- 4、经过 20 多年的矿用车专业化生产，公司培养出一支优秀的技术、生产和售后服务专业队伍。
5、北方股份是国家级高新技术企业，拥有高新技术税收优惠政策。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额与上年同期相比没有发生变动。具体投资额以及被投资的公司情况请见下表。

(1)投资额

单位:万元

报告期内投资额 4,275
投资额增减变动数 0
上年同期投资额 4,275
投资额增减幅度(%) 0

(2)被投资的公司情况

被投资的公司名称 主要经营活动 占被投资公司权益的比例(%)

特雷克斯北方采矿机械有限公司 电动轮矿用车整车及零备件生产、销售、服务。 50.00
大象创业投资有限公司 6.67
深圳北方投资有限公司 2.33
宝日希勒煤业有限责任公司 1.04

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益
阿特拉斯工程机械有限公司	15,000	1年	4.6	日常经营资金周转	否	否	否	否	否	自有资金非募集资金	控股子公司	690

为了增强北方股份整体可持续发展能力，经公司五届五次董事会和 2013 年度股东大会审议通过：待上期委托贷款款项到期收回后，公司再次以本部自有资金委托金融机构向控股子公司阿特拉斯提供委托贷款 1.5 亿元，期限一年，利率为 4.6%，到期一次性还本付息，由委托贷款业务产生的相关税费由阿特拉斯承担。详见公司“临 2014-008 号”公告。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

1、阿特拉斯工程机械有限公司（本公司持股 75%），注册资本 21,800 万元，成立于 2005 年 8 月份，主营工程建设机械制造、销售、维修及服务。自成立以来，由于产品配套体系不完善，导致其配套成本偏高，没有打开销售市场以达到盈亏平衡，一直处于亏损状态。截至 2014 年 6 月 30 日，总资产 65,633.48 万元，净资产-5,346.59 万元，资产负债率 108.15%；报告期内实现营业总收入 4,444.99 万元，净利润-1,252.81 万元，累计亏损 27,425.81 万元；经营活动产生的现金流量净额为 4,576.24 万元。近年来，阿特拉斯进行产品结构调整和经营转型，以生产北方股份矿用车零部件为主，同时消化挖掘机库存和历史遗留问题。

2、特雷克斯北方采矿有限公司（本公司持股 50%），注册资本 5,000 万元，成立于 2006 年 3 月份，主营电动轮矿用车整车及零备件生产、销售、服务。截至 2014 年 6 月 30 日，总资产 16,149 万元，净资产 12,706 万元，报告期内实现营业总收入 6,285.72 万元，净利润 802.77 万元。

3、2011 年 4 月 8 日，公司四届四次董事会审议通过关于在香港特别行政区设立全资子公司的议案（详见公司“临 2011-009 号”）公告，目前该公司尚未注册。

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
矿用汽车工业园	47,908	100		41,422	
合计	47,908	/		41,422	/

公司三届二十次董事会及 2008 年临时股东大会审议通过对矿用汽车工业园投资建设，截止报告期末全部完工。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 5 月 27 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了公司 2013 年度利润分配方案：以 2013 年总股本 17000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 2.5 元（含税），派发股利总额 42,500,000.00 元。利润分配实施公告刊登于 2014 年 6 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。股权登记日为 2014 年 6 月 13 日，除息日为 2014 年 6 月 16 日，红利发放日为 2014 年 6 月 16 日。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
本公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司（简称"天宇通力"）以及北京富力嘉海担保有限公司【后更名为中桥信用担保有限公司（简称"中桥担保"）】欠款纠纷案，涉案金额 62,454,010.37 元。该案件一审经包头市中级人民法院判决，我方胜诉，在规定期限内对方未提出上诉，案件进入执行程序。报告期内，该案件没有进展。针对此款项，经事务所审计已按 100%计提坏账准备。	详见公司披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的"临 2009-026 号""临 2010-021 号"公告。
日新租赁（中国）【后更名为恒信金融租赁有限公司】诉天宇通力及本公司回购款纠纷案，该案涉及性质相同的案件 10 笔，涉案金额共约 3,619 万元。截至目前，双方已按照“临 2012-015 号”公告提及的和解协议执行完毕，北方股份共支付 2,104 万元回购款，收回应该收回的 12 台旋挖钻机。	详见公司披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的"临 2010-022 号"、"临 2011-018 号"、"临 2012-002 号"、"临 2012-004 号"、"临 2012-005 号"、“临 2012-015 号”、“临 2014-024 号”公告。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司五届五次董事会审议通过《与内蒙古北方重工业集团有限公司 2014 年日常关联交易事项》、《与 TEREX EQUIPMENT LIMITED 2014 年日常关联交易事项》、《与兵器财务有限责任公司 2014 年日常关联交易事项》的议案。并提交 2013 年度股东大会审议通过。	详见公司 2014 年 4 月 22 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的"临 2014-005 号"公告。

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联	关联	关联	关联	关联	关联交易	占同	关联	市场	交易
-------	----	----	----	----	----	------	----	----	----	----

	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	金额	类交易金额的比例 (%)	交易结算方式	价格	价格与市场参考价格差异较大的原因
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	购买商品	材料、配料、加工服务等	市场价		752.00	1.13	人民币结算		
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	购买商品	产成品配件	市场价		31,638.02	47.70	外汇结算		
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营公司	购买商品	产成品配件	市场价		655.67	0.99	人民币结算		
包头北方铁路产品有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	产成品配件	市场价		45.57	0.07	人民币结算		
TEREX GmbH	其他关联人	购买商品	产成品配件	市场价		4.47	0.01	外汇结算		
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	销售商品	加工零部件	市场价		656.65	0.88	外汇结算		
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营公司	销售商品	加工零部件	市场价		785.28	1.05	人民币结算		
包头北方工程机械制造有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	加工零部件	市场价		1,489.82	2.00	人民币结算		
兵器财务有限责任公司	其他	贷款	银行存款	不低于中国人民银行颁布的同期存款		2,574.57	6.22	人民币结算		

				利率标准						
兵器财务有限责任公司	其他	借款	短期借款	符合中国人民银行贷款利率政策		2,000.00	2.57	人民币结算		
合计				/	/	40,602.05	62.62	/	/	/

1) 公司与北方重工集团的关联交易

①关联方采购：北方重工为北方股份提供部分原材料、铸锻件、配套件加工及热处理、表面处理、运输服务等一些生产协作。

②关联方销售：主要是北方股份生产过程中产生的废钢屑销售给北方重工，北方重工向北方股份零星调购的部分原材料及委托北方股份加工的部分机加、结构加工件等。

(2) 公司与第二大股东 TEREX 之间的关联交易，主要是北方股份为了保证产品质量，需要从 TEREX 进口一些关键零配件，同时北方股份加工生产的一些零配件、产品也销售给 TEREX，有利于公司产品向国外市场的渗透。公司子公司阿特拉斯公司所需的一些关键零配件，由 TEREX GmbH 提供。同时，阿特拉斯的产品也返销到德国。

(3) 公司与兵器财务有限责任公司的存贷款，存款按照不低于中国人民银行颁布的同期存款利率标准执行，贷款符合中国人民银行的贷款利率政策。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>经 2012 年 4 月 20 日公司四届十次董事会审议通过，经 2011 年度股东大会通过，公司将南北区厂房及部分不可拆迁的设备以北京天健兴业资产评估有限公司出具的评估价格出售于内蒙古北方重工业集团有限公司，双方已于 2012 年 4 月 20 日在内蒙古包头市签署附生效条件的《固定资产购销协议》。协议约定内蒙古北方重工业集团公司共分 4 年付清资产转让款项，截止报告期末，尚欠 2,469.92 万元。</p>	<p>详见公司 2012 年 4 月 24 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的"临 2012-012 号"公告</p>

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)														
担保	担保	被担	担保	担保	担保	担保	担	担保	担保	担保	担保	是否	是否	关联

方	方与上市公司的关系	保方	金额	发生日期(协议签署日)	起始日	到期日	保类型	是否已经履行完毕	是否逾期	逾期金额	存在反担保	为关联方担保	关系
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	公司本部	内蒙古北方重工业集团有限公司	26,000		2013年12月10日	2015年6月8日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												26,000	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)												26,000	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												18,700	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												18,700	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												44,700	
担保总额占公司净资产的比例(%)												40.44	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												26,000	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												44,700	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												44,700	

根据公司 2013 年度股东大会审议通过的《公司与内蒙古北方重工业集团有限公司提供互相担保额度 5 亿元》和《北方股份为控股子公司阿特拉斯提供贷款担保额度 2 亿元》的议案。截止 2014 年 6 月 30 日，公司为控股子公司阿特拉斯银行借款 1.87 亿元提供担保；为内蒙古北方重工业集团有限公司的银行借款 2.6 亿元提供担保。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内控体系建设，

提升规范运作水平，维护全体股东利益。

报告期内，根据证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》，结合公司实际情况，对《公司章程》中利润分配相关条款做了修改，同时制定了《公司未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划》。根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》的有关规定，对公司《董事会审计委员会议事规则》、《董事会议事规则部分条款》进行了修订。

公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

十、其他重大事项的说明

（一）其他

1、公司于 2013 年 5 月 22 日和 2013 年 8 月 8 日发布的“临 2013-016 号”、“临 2013-019 号”公告披露：公司分别与山西金融租赁有限公司及招银金融租赁有限公司签订了《融资租赁合作协议》，合作标的物为“非公路矿用自卸车”设备，协议合作期限为 2 年，融资额度即合作规模分别为人民币 3 亿元和 5 亿元，租赁期内融资额度可循环使用。根据合同及协议的规定，承租人在租赁物期限内连续两期（次）未按时足额支付租金或累计四期（次）未按时足额支付租金或其他应付款或租赁期限届满时承租人未向出租人清偿完全部租金及其他应付款时，则本公司则应履行合同及协议中的回购义务。截止 2014 年 6 月 30 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 11,062 万元。

2、本公司的子公司阿特拉斯工程机械有限公司（以下简称“阿特拉斯”）部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与阿特拉斯合作的经销商（以下简称“经销商”）向金融机构办理按揭贷款，按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的 70%-80%，期限通常为 2-3 年。根据阿特拉斯与按揭贷款金融机构的约定，如承购人未按期归还贷款，经销商、阿特拉斯负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止 2014 年 6 月 30 日，阿特拉斯负有回购义务的客户贷款余额为 2500 万元，客户逾期按揭款及回购款余额为 1828 万元。本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份无增减变动情况。公司于 2014 年 6 月 26 日披露关于股改限售股上市流通公告，安排公司限售股于 2014 年 7 月 1 日全部流通上市，详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的“临 2014-021 号”公告。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				14,799		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
内蒙古北方重工业集团有限公司	国有法人	35.44	60,245,160	0	60,245,160	无 0
TEREX EQUIPMENT LIMITED	境外法人	25.16	42,780,000	0	42,780,000	无 0
杨永新	境内自然人	0.49	835,000	-101,647	0	未知
王萌	境内自然人	0.46	773,578	-50	0	未知
张学艳	境内自然人	0.35	596,300	-32,560	0	未知
王路法	境内自然人	0.33	556,970	556,970	0	未知
赖华珍	境内自然人	0.26	448,199	-5,000	0	未知

	人					
潘亚明	境内自然人	0.25	417,800	-155,000	0	未知
华润深国投信托有限公司-智慧金 38 号集合资金信托计划	未知	0.24	401,000	401,000	0	未知
包头华中实业总公司	境内非国有法人	0.23	389,936	0	389,936	无 0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
杨永新		835,000		人民币普通股		835,000
王萌		773,578		人民币普通股		773,578
张学艳		596,300		人民币普通股		596,300
王路法		556,970		人民币普通股		556,970
赖华珍		448,199		人民币普通股		448,199
潘亚明		417,800		人民币普通股		417,800
华润深国投信托有限公司-智慧金 38 号集合资金信托计划		401,000		人民币普通股		401,000
陈文健		355,000		人民币普通股		355,000
文克臣		324,599		人民币普通股		324,599
黄展鹏		309,453		人民币普通股		309,453
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名无限售条件股东之间有无关联关系，也不知其是否属于《上市公司收购管理办法（2012 年修订）》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	内蒙古北方重工业集团有限公司	60,245,160	2014 年 7 月 1 日	60,245,160	遵守《上市公司股权分置改革管理办法》中有关限售期的规定。按照股权分置改革时股东所做承诺，公司限售股份应于 2007 年 6 月 28 日锁定期满。公司于 2014 年 6 月 26 日披露关于股改限售股上市流通公

					告，安排公司限售股于2014年7月1日全部流通上市，详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的“临 2014-021号”公告。
2	TEREX EQUIPMENT LIMITED	42,780,000	2014年7月1日	42,780,000	
3	包头华中实业总公司	389,936	2014年7月1日	389,936	
4	包头市华隆综合企业有限责任公司	292,452	2014年7月1日	292,452	
5	包头市盛华工贸有限责任公司	292,452	2014年7月1日	292,452	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Ken Lousberg	副董事长	离任	辞职
Stanley Huang	副董事长	选举	经股东提议，经提名委员会审查，经董事会、股东大会审议批准。
王征	独立董事	离任	任期届满辞职
穆林娟	独立董事	选举	经董事会提议，经提名委员会审查，经董事会、股东大会审议批准。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		450,481,539.45	534,510,653.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		173,012,917.11	434,599,326.56
应收账款		876,258,386.89	602,281,151.87
预付款项		50,961,190.80	24,419,830.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		45,858,437.61	36,511,994.94
买入返售金融资产			
存货		917,423,259.54	974,641,651.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,513,995,731.40	2,606,964,608.45
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		80,277,597.06	76,263,747.20
投资性房地产		2,728,517.51	2,829,159.47

固定资产		468,862,343.51	488,959,704.29
在建工程		6,862,015.51	9,329,737.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		130,843,908.06	133,986,841.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		57,883,591.33	61,622,816.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		747,457,972.98	772,992,006.02
资产总计		3,261,453,704.38	3,379,956,614.47
流动负债:			
短期借款		779,224,000.00	467,969,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		112,902,097.00	73,360,877.00
应付账款		486,260,362.32	582,542,991.23
预收款项		50,113,996.43	44,250,784.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,677,230.88	33,013,518.34
应交税费		24,236,133.59	-546,645.01
应付利息			9,930,840.53
应付股利		25,756,290.00	
其他应付款		33,452,154.81	42,806,159.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		127,978,240.00	399,978,320.00
其他流动负债		30,000,000.00	54,000,000.00
流动负债合计		1,690,600,505.03	1,707,305,845.63

非流动负债:			
长期借款		308,613,920.00	426,815,520.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		67,583,705.42	64,583,705.42
预计负债		85,640,038.60	70,227,067.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		17,200,000.00	17,200,000.00
非流动负债合计		479,037,664.02	578,826,292.42
负债合计		2,169,638,169.05	2,286,132,138.05
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		399,310,501.22	399,310,501.22
减: 库存股			
专项储备		8,057,300.23	5,537,960.18
盈余公积		294,675,357.22	294,675,357.22
一般风险准备			
未分配利润		233,138,839.34	234,724,584.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,105,181,998.01	1,104,248,403.06
少数股东权益		-13,366,462.68	-10,423,926.64
所有者权益合计		1,091,815,535.33	1,093,824,476.42
负债和所有者权益 总计		3,261,453,704.38	3,379,956,614.47

法定代表人: 李建平 主管会计工作负责人: 侯文瑞 会计机构负责人: 李鹏

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		412,801,270.06	512,341,757.30
交易性金融资产			
应收票据		169,952,870.11	432,444,086.56
应收账款		818,821,978.29	572,479,681.94
预付款项		58,754,656.84	14,947,585.56

应收利息			
应收股利			
其他应收款		146,623,468.11	138,760,007.39
存货		560,246,279.28	624,052,044.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000,000.00	151,156,388.89
流动资产合计		2,317,200,522.69	2,446,181,551.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		243,777,597.06	239,763,747.20
投资性房地产		2,728,517.51	2,829,159.47
固定资产		364,879,968.50	375,965,330.25
在建工程		6,805,316.65	9,329,737.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,342,715.46	102,386,008.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		57,734,731.88	61,629,250.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		777,268,847.06	791,903,233.06
资产总计		3,094,469,369.75	3,238,084,784.84
流动负债：			
短期借款		492,224,000.00	160,969,000.00
交易性金融负债			
应付票据		111,602,097.00	65,332,000.00
应付账款		425,537,420.64	588,077,464.71
预收款项		48,610,421.89	36,134,733.35
应付职工薪酬		17,087,157.25	31,341,368.72
应交税费		23,272,837.77	-2,358,015.41
应付利息			9,930,840.53
应付股利		25,756,290.00	

其他应付款		22,674,779.71	33,164,060.41
一年内到期的非流动 负债		127,978,240.00	399,978,320.00
其他流动负债		30,000,000.00	54,000,000.00
流动负债合计		1,324,743,244.26	1,376,569,772.31
非流动负债：			
长期借款		308,613,920.00	426,815,520.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		50,583,705.42	50,583,705.42
预计负债		83,703,577.06	67,932,067.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		17,200,000.00	17,200,000.00
非流动负债合计		460,101,202.48	562,531,292.42
负债合计		1,784,844,446.74	1,939,101,064.73
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		399,310,501.22	399,310,501.22
减：库存股			
专项储备		5,985,190.40	4,034,326.53
盈余公积		294,675,357.22	294,675,357.22
一般风险准备			
未分配利润		439,653,874.17	430,963,535.14
所有者权益（或股东权益） 合计		1,309,624,923.01	1,298,983,720.11
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,094,469,369.75	3,238,084,784.84

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		746,647,403.24	1,321,228,282.37
其中：营业收入		746,647,403.24	1,321,228,282.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		735,670,951.68	1,252,114,810.81
其中：营业成本		590,995,882.85	1,043,778,405.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,864,892.17	9,882,557.57
销售费用		39,738,722.05	68,885,982.51
管理费用		59,086,975.64	67,921,461.70
财务费用		41,888,562.65	31,646,348.35
资产减值损失		-904,083.68	30,000,054.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,013,849.86	13,592,192.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,990,301.42	82,705,664.16
加：营业外收入		32,522,942.04	3,763,133.41
减：营业外支出		852,721.50	470,689.85
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,660,521.96	85,998,107.72
减：所得税费用		8,878,295.15	14,670,022.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,782,226.81	71,328,085.57
归属于母公司所有者的净利润		40,914,254.90	74,278,595.55
少数股东损益		-3,132,028.09	-2,950,509.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2407	0.4369
（二）稀释每股收益		0.2407	0.4369
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		37,782,226.81	71,328,085.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,914,254.90	74,278,595.55

归属于少数股东的综合收益总额		-3,132,028.09	-2,950,509.98
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		744,905,121.35	1,235,311,781.70
减：营业成本		598,531,834.43	981,039,214.42
营业税金及附加		4,315,200.46	8,025,106.80
销售费用		37,107,538.00	65,451,728.80
管理费用		47,443,837.37	53,623,783.04
财务费用		33,121,341.60	22,566,078.48
资产减值损失		1,667,513.82	27,059,983.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		7,431,905.40	17,010,248.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,149,761.07	94,556,134.61
加：营业外收入		30,926,888.71	2,638,351.12
减：营业外支出		852,721.50	469,882.85
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,223,928.28	96,724,602.88
减：所得税费用		9,033,589.25	14,508,690.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,190,339.03	82,215,912.45
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		51,190,339.03	82,215,912.45

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		906,910,385.28	1,251,129,790.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,424,580.53	7,422,047.11
收到其他与经营活动有关的现金		11,007,347.91	14,803,005.95
经营活动现金流入小计		921,342,313.72	1,273,354,843.93
购买商品、接受劳务支付的现金		689,240,529.69	1,197,905,681.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		84,531,108.38	79,593,088.80
支付的各项税费		62,708,852.38	107,603,255.79
支付其他与经营活动有关的现金		25,864,328.86	42,699,444.34
经营活动现金流出小计		862,344,819.31	1,427,801,470.64
经营活动产生的现金流量净额		58,997,494.41	-154,446,626.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,818,735.47	17,044,637.87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,818,735.47	17,044,637.87
投资活动产生的现金流量净额		-5,818,735.47	-14,044,637.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		599,593,320.00	431,979,480.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,939,819.72	73,867,658.90
筹资活动现金流入小计		627,533,139.72	505,847,138.90
偿还债务支付的现金		678,540,000.00	235,650,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,424,027.25	55,483,727.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		33,860,879.85	63,032,444.67
筹资活动现金流出小计		773,824,907.10	354,166,352.41
筹资活动产生的现金流量净额		-146,291,767.38	151,680,786.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		162,834.15	-2,247,218.98
五、现金及现金等价物净增加额		-92,950,174.29	-19,057,697.07
加：期初现金及现金等价物余额		506,805,411.70	360,528,049.18
六、期末现金及现金等价物余额		413,855,237.41	341,470,352.11

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		805,257,054.45	1,147,644,532.62
收到的税费返还		1,930,148.42	7,422,047.11
收到其他与经营活动有关的现金		9,445,347.91	14,173,005.95

经营活动现金流入小计		816,632,550.78	1,169,239,585.68
购买商品、接受劳务支付的现金		651,903,481.15	1,131,697,754.71
支付给职工以及为职工支付的现金		71,622,016.04	67,083,227.11
支付的各项税费		56,932,490.81	91,978,715.63
支付其他与经营活动有关的现金		22,939,438.50	36,257,084.46
经营活动现金流出小计		803,397,426.50	1,327,016,781.91
经营活动产生的现金流量净额		13,235,124.28	-157,777,196.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,424,444.43	9,868,055.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		153,424,444.43	159,868,055.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,818,735.47	17,044,637.87
投资支付的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		155,818,735.47	167,044,637.87
投资活动产生的现金流量净额		-2,394,291.04	-7,176,582.31

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		432,593,320.00	204,979,480.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,455,223.20	70,069,658.99
筹资活动现金流入小计		454,048,543.20	275,049,138.99
偿还债务支付的现金		491,540,000.00	8,650,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,590,570.94	46,794,757.05
支付其他与筹资活动有关的现金		33,805,889.29	57,730,733.67
筹资活动现金流出小计		576,936,460.23	113,175,670.72
筹资活动产生的现金流量净额		-122,887,917.03	161,873,468.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		155,930.46	-2,130,430.01
五、现金及现金等价物净增加额		-111,891,153.33	-5,210,740.28
加：期初现金及现金等价物余额		490,886,534.10	343,580,165.94
六、期末现金及现金等价物余额		378,995,380.77	338,369,425.66

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,000,000.00	399,310,501.22		5,537,960.18	294,675,357.22		234,724,584.44		-10,423,926.64	1,093,824,476.42

加										
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	170,000,000.00	399,310,501.22		5,537,960.18	294,675,357.22		234,724,584.44		-10,423,926.64	1,093,824,476.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,519,340.05			-1,585,745.10		-2,942,536.04	-2,008,941.09
（一）净利润							40,914,254.90		-3,132,028.09	37,782,226.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							40,914,254.90		-3,132,028.09	37,782,226.81
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分							-42,500,000.00			-42,500,000.00

配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-42,500,0 00.00			-42,500,000 .00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储 备				2,519,340 .05					189,492. 05	2,708,832.1 0
1. 本期 提取				2,599,732 .66					199,722. 93	2,799,455.5 9
2. 本期 使用				80,392.61					10,230.8 8	90,623.49
(七) 其他										
四、本 期期末 余额	170,000, 000.00	399,310,5 01.22		8,057,300 .23	294,675,3 57.22		233,138, 839.34		-13,366, 462.68	1,091,815,5 35.33

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额
----	--------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	170,000,000.00	399,310,501.22		1,315,164.02	241,818,399.77		220,268,739.20		6,838,184.99	1,039,550,989.20
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	170,000,000.00	399,310,501.22		1,315,164.02	241,818,399.77		220,268,739.20		6,838,184.99	1,039,550,989.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,456,756.87			23,278,595.55		-2,765,581.01	22,969,771.41
（一）净利润							74,278,595.55		-2,950,509.98	71,328,085.57
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							74,278,595.55		-2,950,509.98	71,328,085.57
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有										

者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配							-51,000,0 00.00			-51,000,00 0.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-51,000,0 00.00			-51,000,00 0.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储 备				2,456,7 56.87					184,92 8.97	2,641,685. 84
1. 本期 提取				2,871,2 83.57					231,35 7.11	3,102,640. 68

2. 本期使用			414,526.70					46,428.14	460,954.84
(七) 其他									
四、本期期末余额	170,000,000.00	399,310,501.22	3,771,920.89	241,818,399.77		243,547,334.75		4,072,603.98	1,062,520,760.61

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	170,000,000.00	399,310,501.22		4,034,326.53	294,675,357.22		430,963,535.14	1,298,983,720.11
加：								
：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	170,000,000.00	399,310,501.22		4,034,326.53	294,675,357.22		430,963,535.14	1,298,983,720.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,950,863.87			8,690,339.03	10,641,202.90
（一）净利润							51,190,339.03	51,190,339.03
（二）								

其他综合收益								
上述 (一) 和(二) 小计							51,190,339.03	51,190,339.03
(三) 所有者 投入和 减少资 本								
1.所有 者投入 资本								
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3.其他								
(四) 利润分 配							-42,500,000.00	-42,500,000.00
1.提取 盈余公 积								
2.提取 一般风 险准备								
3.对所 有者 (或股 东)的 分配							-42,500,000.00	-42,500,000.00
4.其他								
(五) 所有者 权益内 部结转								
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)								
2.盈余 公积转								

增资本 (或股本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储 备				1,950,8 63.87				1,950,863.87
1. 本期 提取				2,000,5 63.87				2,000,563.87
2. 本期 使用				49,700. 00				49,700.00
(七) 其他								
四、本 期期末 余额	170,000,0 00.00	399,310,5 01.22		5,985,1 90.40	294,675,357. 22		439,653,874.17	1,309,624,923.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上 年 末 余 额	170,000,000 .00	399,310, 501.22		451,670.5 0	241,818,399.77		358,630,634.43	1,170,211,205.92
加 : 会 计 政 策 变 更								
期 差 错 更 正								
他								
二、本	170,000,000 .00	399,310, 501.22		451,670.5 0	241,818,399.77		358,630,634.43	1,170,211,205.92

年 初 额								
年 余 额								
三、本 期增 变动 额(减 少以 “-” 号填 列)				1,901,970 .00			31,215,912.45	33,117,882.45
(一) 净 利 润							82,215,912.45	82,215,912.45
(二) 其 他 综 合 收 益								
上 述 (一) 和 (二) 小 计							82,215,912.45	82,215,912.45
(三) 所 有 投 入 和 减 少 资 本								
1. 所 有 者 投 入 资 本								
2. 股 份 支 付 入 所 有 者 权 的 金 额								
3. 其 他								
(四) 利 润							-51,000,000.00	-51,000,000.00

分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-51,000,000.00	-51,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,901,970.00				1,901,970.00
1. 本				2,177,212.26				2,177,212.26

期 提 取								
2. 本 期 使 用				275,242.26				275,242.26
(七) 其他								
四、本 期 末 余 额	170,000,000.00	399,310,501.22		2,353,640.50	241,818,399.77		389,846,546.88	1,203,329,088.37

法定代表人：李建平 主管会计工作负责人：侯文瑞 会计机构负责人：李鹏

二、 公司基本情况

内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经国家机械工业委员会“机委兵函[1987]571 号”文件、国家计委“计国[1987]916 号”文件和对外经济贸易部“商外资审[1988]0008 号”文件批准，于 1988 年注册成立。经中国证监会证监发行字[2000]67 号文批准，公司于 2000 年 6 月 9 日向社会发行人民币普通股(A 股)5,500 万股，发行后公司股本增至 17,000 万元，2000 年 6 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600262。

公司 1999 年 11 月 29 日注册于包头稀土高新技术产业开发区，注册号：150200400001097。公司主要生产、销售“特雷克斯”牌各种不同型号的非公路自卸汽车和旋挖钻机、挖掘机、铲运机、装载机、推土机等工程机械及零部件，并提供售后服务。

公司集军工、央企、合资、上市特色于一体，是中国非公路矿用车行业的龙头企业，中国非公路矿车的研发中心和生产中心，我国军转民企业的成功典范！公司遵循“忠毅严和，惟恒创新”的核心价值观，秉持“做强矿车主业，丰富矿车产业，领先矿车行业，成就矿车伟业”的发展战略，牢牢把握国内外矿用车技术的发展方向和矿用车产品的发展趋势，坚持以人为本，人才先行，依靠公司强大的技术创新能力和人才技术优势，不断开发出技术含量高、客户急需的高新技术产品。公司拥有北方股份科技园、北方股份矿用汽车工业园、北方股份工程机械产业园三个园区，占地 1000 余亩，公司拥有矿用自卸车、旋挖钻机、液压缸及备件、液压挖掘机四大产业板块，其中矿用车产品拥有 25-100 吨机械传动自卸车、120-360 吨电动轮自卸车、23-42 吨铰接自卸车及变型车二十多个品种，是世界上唯一能够在同一工厂、同一条生产线生产全部矿车系列的工程机械制造商。

公司始终坚持“进一座矿山，树一品牌，拓一片市场”的营销理念和“共赢的平台，保姆式服务，个性化满足，永久性支持”的服务理念，为国内著名矿业集团、建材巨头和国外 40 多个国家和地区的用户提供优质的产品和贴心的服务。

公司已通过了 ISO9000 质量体系认证和国际 UKAS 质量体系认证，通过 ISO 14001:2004 环境管理体系认证。先后被中国科学院和国家科技部共同命名为“国家级高新技术企业”及“中国矿用汽车的生产和研发基地”；被国家科技部确定为“火炬计划优秀高新技术企业”；被国家经贸委确定为“先进技术企业”；被中国企业形象认定委员会评为“企业最佳形象 AAA 级企业”；被国家质量协会授予“用户满意服务”百家企业。被国家、自治区评为“中国矿用汽车最具影响力第一品牌”；被中国商业联合会授予全国售后服务行业十佳单位；获国家工商局“重合同守信用企业”、“内蒙古自治区企业信息化示范单位”等多项荣誉。

2011 年 11 月 18 日，国家发改委认定公司为重型非公路矿用车国家地方联合工程研究中心。本公司经营范围：开发、制造各种型号的特雷克斯牌的非公路（或工矿两用）自卸汽车，以及铲运机、装载机、推土机、挖掘机等工程机械及相应的零部件，销售自产产品并提供售后服务，产品及零部件维修（包括大修）业务。

公司根据《公司法》及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会和监事会等治理机

构。下设总经理办公室、财务金融部，发展规划部，物资供应公司，制造部，生产调度中心，质量保证部，项目指挥部（临时机构），技术中心，销售一部，销售二部，市场部，国际合作部，客户服务中心，办公室（人力资源部），党群部（党委组织部），信息工程部，审计监察部，证券部，液压缸事业部，电动轮/钻机事业部，自主配套推进办公室等部门；公司投资有一个控股子公司阿特拉斯工程机械有限公司、一个合营企业特雷克斯北方采矿有限公司。

本公司的最终控制方为中国兵器工业集团公司。

本财务报表已经本公司五届十一次董事会于 2014 年 8 月 22 日决议批准报出。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司采用人民币作为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（六） 合并财务报表的编制方法：

1、

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增

加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处

理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准： 单项金额
------------------	------------------------

	重大指应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 100 万元（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对单项金额重大的应收款项进行单项测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项	根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。
除已单独计提减值准备的应收款项外，	公司按年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6%计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	期末对账龄较长以及涉及诉讼的单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、 发出存货的计价方法

发出存货时按标准成本计价；期末，对标准成本与实际成本之间产生的差异进行分配。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处

置时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(十三) 投资性房地产:

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	5-10 年	10%	9%-18%
电子设备	5 年	10%	18%
运输设备	5 年	10%	18%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程:

1. 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十六) 借款费用:

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50 年
非专利技术	10 年
软件	5 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 附回购条件的资产转让：

(1) 买入返售金融资产

根据协议，承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示；买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议，承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示；售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

(二十) 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债

表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 股份支付及权益工具:

1、 股份支付的种类:

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的, 按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的, 采用估值技术确定, 包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量; 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关成本或费用, 相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按公司承担负债的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值, 公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加; 如果修改增加了所授予的权益工具的数量, 公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加; 如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件, 公司在处理可行权条件时, 考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值, 公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础, 确认取得服务的金额, 而不考虑权益工具公允价值的减少; 如果修改减少了授予的权益工具的数量, 公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理; 如果以不利于职工的方式修改了可行权条件, 在处理可行权条件时, 不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外), 则将取消或结算作为加速可行权处理, 立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 回购本公司股份:

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的, 按实际支付的金额作为库存股处理, 同时进行备查登记。如果将回购的股份注销, 则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总

额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（二十三）收入：

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十四）政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公

允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率

法计算确认当期的融资收入。

(二十七) 持有待售资产：

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 已经就处置该非流动资产作出决议；
2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；
3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

专项储备

根据财企【2012】16号文件，公司自2012年1月1日开始，按照上年度销售收入的金额，计提安全生产费，余额在专项储备列示。具体计提比例如下：

上年度收入	提取比例
不超过 1000 万元	2.00%
1000 万元至 1 亿元	1.00%
1 亿至 10 亿	0.20%
10 亿至 50 亿	0.10%

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	土地面积	9-12/平方米

(二) 税收优惠及批文

公司于 1998 年被认定为高新技术企业，并取得相关部门下发的高新技术企业证书。根据有关规定，公司于 2011 年通过了高新技术企业复审，领取了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201115000012，有效期三年。自 2011 年至 2013 年享受 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。公司高新技术企业资格于本年度 11 月份到期，目前正在进行复审。2014 年企业所得税预缴继续享受高新技术企业 15% 的优惠。

按照《财政部国家发展改革委工业和信息化部海关总署国家税务总局国家能源局关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》（财关税【2009】55 号）的规定，自 2009 年 7 月 1 日起，对国内企业为生产国家支持发展的重大技术装备和产品而确有必要进口的关键零部件及原材料，免征进口关税和进口环节增值税。按照此规定，从 2009 年 7 月 1 日起，公司为生产矿用车而进口的部分关键零部件需缴纳的进口关税和进口环节增值税予以免征。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阿特拉斯工程	控股子公司	包头稀土开发	工程建设机械	21,800	工程建设机械	16,350		75	75	是	-1,336.65	6,786.65	

机械有限公司		区	生产销售		制造、销售、维修服务								
--------	--	---	------	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	177,303.74	/	/	161,828.74
人民币	/	/	149,651.58	/	/	140,717.01
美元	4,195.87	6.1528	25,816.35	3,161.59	6.0969	19,275.90
欧元	218.69	8.3946	1,835.81	218.06	8.4189	1,835.83
银行存款：	/	/	413,677,933.67	/	/	506,643,582.96
人民币	/	/	344,996,367.19	/	/	486,494,958.53
美元	8,766,596.38	6.1528	53,939,114.20	2,818,487.33	6.0969	17,184,035.41
欧元	244,352.04	8.3946	2,051,237.63	228,981.29	8.4189	1,927,770.58
港元	15,951,004.43	0.7938	12,661,907.31			
英镑	2,791.76	10.4978	29,307.34	103,108.56	10.0556	1,036,818.44
其他货币资金：	/	/	36,626,302.04	/	/	27,705,241.91
人民币	/	/	36,626,302.04	/	/	27,705,241.91
合计	/	/	450,481,539.45	/	/	534,510,653.61

其他货币资金说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金以及客户按揭贷款保证金。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	173,012,917.11	434,599,326.56
合计	173,012,917.11	434,599,326.56

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中信银行宁波余姚支行	2014年4月1日	2014年10月1日	1,500,000.00	
浙江民泰商业银	2014年3月26日	2014年9月26日	1,400,000.00	

行				
交通银行包头分行	2014年4月10日	2014年10月10日	1,000,000.00	
营口沿海银行大石桥分行	2014年1月24日	2014年7月24日	1,000,000.00	
建行宁波鄞州支行	2014年4月2日	2014年10月2日	1,000,000.00	
合计	/	/	5,900,000.00	/

期末无贴现和质押的商业承兑汇票。

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	151,491,283.91	14.39	93,893,658.44	61.98	139,412,699.54	17.84	100,330,358.73	71.97
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一	855,847,749.60	81.29	51,350,864.98	6.00	576,353,071.70	73.75	34,585,634.53	6.00
组合小计	855,847,749.60	81.29	51,350,864.98	6.00	576,353,071.70	73.75	34,585,634.53	6.00
单	45,468,542.38	4.32	31,304,665.58	68.85	65,715,355.97	8.41	44,283,982.08	67.39

项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,052,807,575.89	/	176,549,189.00	/	781,481,127.21	/	179,199,975.34	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	55,022,949.87	55,022,949.87	100.00	涉及诉讼，经单独测试收回的可能性极小，按 100% 计提坏账准备
第二名	29,145,128.92	5,829,025.78	20.00	部分款项账龄较长，存在减值迹象，经单独测试后按 20% 计提坏账准备
第三名	22,631,062.27	11,315,531.14	50.00	部分款项账龄较长，存在减值迹象，经单独测试后按 50% 计提坏账准备
第四名	16,755,821.97	3,351,164.39	20.00	部分款项账龄较长，存在减值迹象，经单独测试后按 20% 计提坏账准备
第五名	8,097,313.08	8,097,313.08	100.00	账龄较长，存在减

				值迹象, 经单独测试后按 100%计提坏账准备
其它小计	19,839,007.80	10,277,674.18	51.81	账龄较长, 经单独测试, 存在减值迹象
合计	151,491,283.91	93,893,658.44	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年内	723,192,295.65	84.50	43,391,537.75	542,015,211.62	94.04	32,525,362.93
1 年以内小计	723,192,295.65	84.50	43,391,537.75	542,015,211.62	94.04	32,525,362.93
1 至 2 年	117,915,266.74	13.78	7,074,916.00	31,946,515.70	5.54	1,916,790.94
2 至 3 年	12,755,930.19	1.49	765,355.81	2,391,344.38	0.42	143,480.66
3 至 4 年	1,984,257.02	0.23	119,055.42			
合计	855,847,749.60	100.00	51,350,864.98	576,353,071.70	100.00	34,585,634.53

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	3,974,282.57	1,987,141.29	50.00	账龄较长, 经单独测试, 存在减值迹象
第二名	3,341,461.54	3,341,461.54	100.00	账龄较长, 经单独测试, 存在减值迹象
第三名	1,671,776.13	1,337,420.90	80.00	账龄较长, 经单独测试, 存在减值迹象
第四名	1,064,486.70	1,064,486.70	100.00	账龄较长, 经单独测试, 存在减值迹象
第五名	1,053,838.92	1,053,838.92	100.00	账龄较长, 经单独测试, 存在减值迹象
其他小计	34,362,696.52	22,520,316.23	65.54	账龄较长, 经单独测试, 存在减值迹象
合计	45,468,542.38	31,304,665.58	/	/

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	备件款	766,988.59	历史陈欠，已过诉讼时效，追收困难且追债成本过高	否
第二名	备件款	500,000.00	历史陈欠，已过诉讼时效，追收困难且追债成本过高	否
第三名	备件款	297,435.02	历史陈欠，已过诉讼时效，追收困难且追债成本过高	否
第四名	备件款	297,176.00	历史陈欠，已过诉讼时效，追收困难且追债成本过高	否
第五名	备件款	183,103.20	历史陈欠，已过诉讼时效，追收困难且追债成本过高	否
其他	备件款	122,845.63	债权尾款，账龄过长，金额较小，追债成本过高	否
合计	/	2,167,548.44	/	/

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
TEREX EQUIPMENT LIMITED	6,747,017.21	404,821.03	4,119,990.69	247,199.44
合计	6,747,017.21	404,821.03	4,119,990.69	247,199.44

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	159,977,504.12	1 年以内	15.20
第二名	非关联方	110,100,000.00	2 年以内	10.46
第三名	非关联方	100,979,549.98	3 年以内	9.59
第四名	非关联方	92,353,019.94	5 年以上	8.77
第五名	非关联方	49,584,000.00	1-2 年	4.71
合计	/	512,994,074.04	/	48.73

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

			(%)
TEREX EQUIPMENT LIMITED	本公司第二大股东	6,747,017.21	0.64
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	7,078,559.57	0.67
包头北方机电设备制造有限责任公司	同一母公司	105,683.24	0.01
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	3,378,150.24	0.32
合计	/	17,309,410.26	1.64

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,095,950.00	5.70	3,095,950.00	100.00	3,095,950.00	6.82	3,095,950.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合一	48,728,954.57	89.74	2,923,737.27	6.00	38,842,547.81	85.60	2,330,552.87	6.00
组合小计	48,728,954.57	89.74	2,923,737.27	6.00	38,842,547.81	85.60	2,330,552.87	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,476,827.71	4.56	2,423,607.40	97.85	3,437,637.58	7.58	3,437,637.58	100.00
合计	54,301,732.28	/	8,443,294.67	/	45,376,135.39	/	8,864,140.45	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	2,095,950.00	2,095,950.00	100.00	账龄较长
第二名	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长, 经单独测试收回可能性

				极小
合计	3,095,950.00	3,095,950.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年内	22,414,574.55	46.00	1,344,874.47	12,741,112.23	32.80	764,466.73
1 年以内小计	22,414,574.55	46.00	1,344,874.47	12,741,112.23	32.80	764,466.73
1 至 2 年	26,312,828.72	54.00	1,578,769.72	25,471,368.69	65.58	1,528,282.13
2 至 3 年	1,551.30	0.00	93.08	630,066.89	1.62	37,804.01
合计	48,728,954.57	100.00	2,923,737.27	38,842,547.81	100.00	2,330,552.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	353,659.20	353,659.20	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第二名	327,180.64	327,180.64	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第三名	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第四名	226,651.06	226,651.06	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第五名	200,000.00	200,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
其它小计	1,069,336.81	1,016,116.50	95.02	账龄较长，经单独测试存在减值迹象
合计	2,476,827.71	2,423,607.40	/	/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古北方重工业集团有限公司	24,699,163.75	1,481,949.83	24,699,163.75	1,481,949.83

合计	24,699,163.75	1,481,949.83	24,699,163.75	1,481,949.83
----	---------------	--------------	---------------	--------------

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	24,699,163.75	1 年以内	45.49
第二名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	5.52
第三名	非关联方	3,006,772.00	1 年以内	5.54
第四名	非关联方	2,965,720.00	1 年以内	5.46
第五名	非关联方	2,095,950.00	三年以上	3.86
合计	/	35,767,605.75	/	65.87

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	24,699,163.75	45.49
合计	/	24,699,163.75	45.49

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	49,218,674.02	96.58	20,310,646.29	83.18
1 至 2 年	689,035.05	1.35	3,327,043.10	13.62
2 至 3 年	1,053,481.73	2.07	782,141.02	3.20
合计	50,961,190.80	100	24,419,830.41	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	20,268,741.13	1 年以下	材料采购尚未到货
第二名	非关联方	7,596,989.68	1 年以下	材料采购尚未到货
第三名	非关联方	5,151,176.88	1 年以内	材料采购尚未到货
第四名	关联方	3,741,238.64	1 年以下	材料采购尚未到货
第五名	非关联方	2,097,227.09	2 年以下	材料采购尚未到货
合计	/	38,855,373.42	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
内蒙古北方重工业集团有限公司	3,741,238.64	0	444,576.23	0
		0		0
合计	3,741,238.64	0	444,576.23	0

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	597,210,734.46	83,637,055.71	513,573,678.75	443,631,036.67	83,759,392.78	359,871,643.89
在产品	130,271,654.10		130,271,654.10	226,656,415.38		226,656,415.38
库存商品	304,981,057.85	49,696,424.22	255,284,633.63	420,369,258.53	49,696,424.22	370,672,834.31
周转材料	20,552,963.61	2,259,670.55	18,293,293.06	19,700,428.03	2,259,670.55	17,440,757.48
合计	1,053,016,410.02	135,593,150.48	917,423,259.54	1,110,357,138.61	135,715,487.55	974,641,651.06

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	83,759,392.78			122,337.07	83,637,055.71
库存商品	49,696,424.22				49,696,424.22
周转材料	2,259,670.55				2,259,670.55
合计	135,715,487.55			122,337.07	135,593,150.48

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存放时间较长，存在		

	减值迹象		
库存商品	存放时间较长, 存在减值迹象		
周转材料	存放时间较长, 存在减值迹象		

(七) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
特雷克斯北方采矿机械有限公司	50	50	161,491,863.32	34,436,669.21	127,055,194.11	62,857,204.82	8,027,699.72
二、联营企业							

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
大象创业投资有限公司	10,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	1,000,000.00	6.67	6.67
深圳北方投资有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00		2.33	2.33
宝日希勒煤业有限责任公司	5,350,000.00	5,350,000.00		5,350,000.00		1.04	1.04

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
特雷克斯北方采矿机械有限公司	25,000,000.00	59,513,747.20	4,013,849.86	63,527,597.06		50	50

(九) 投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	4,472,978.69			4,472,978.69
1.房屋、建筑物	4,472,978.69			4,472,978.69
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,643,819.22	100,641.96		1,744,461.18
1.房屋、建筑物	1,643,819.22	100,641.96		1,744,461.18
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,829,159.47		100,641.96	2,728,517.51
1.房屋、建筑物	2,829,159.47		100,641.96	2,728,517.51
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：100,641.96 元。

(十) 固定资产：

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合	846,005,959.89	20,413,821.05	12,565,289.92	853,854,491.02

计:				
其中: 房屋及建筑物	458,260,421.43	2,960,000.00	9,904,766.53	451,315,654.90
机器设备	353,296,712.02	17,004,239.80		370,300,951.82
运输工具	23,150,646.08			23,150,646.08
电子设备	11,298,180.36	449,581.25	2,660,523.39	9,087,238.22
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	357,046,255.60		30,224,668.44	2,278,776.53
其中: 房屋及建筑物	111,206,742.79		12,247,374.91	123,454,117.70
机器设备	223,552,863.99		16,400,052.00	239,952,915.99
运输工具	14,316,101.20		1,211,977.92	15,528,079.12
电子设备	7,970,547.62		365,263.61	2,278,776.53
三、固定资产账面净值合计	488,959,704.29	/	/	468,862,343.51
其中: 房屋及建筑物	347,053,678.64	/	/	327,861,537.20
机器设备	129,743,848.03	/	/	130,348,035.83
运输工具	8,834,544.88	/	/	7,622,566.96
电子设备	3,327,632.74	/	/	3,030,203.52
四、减值准备合计		/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	488,959,704.29	/	/	468,862,343.51
其中: 房屋及建筑物	347,053,678.64	/	/	327,861,537.20
机器设备	129,743,848.03	/	/	130,348,035.83
运输工具	8,834,544.88	/	/	7,622,566.96
电子设备	3,327,632.74	/	/	3,030,203.52

本期折旧额: 30,224,668.44 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 8,754,397.40 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	2,728,517.51

(1) 固定资产本期计提折旧金额 30,224,668.44 元。

(2) 固定资产本期增加中, 由在建工程转入的固定资产原价为 8,754,397.40 元, 其余主要系外

购设备。

(3) 报告期末提足折旧仍继续使用的固定资产原值：125,325,594.44 元。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	6,862,015.51		6,862,015.51	9,329,737.40		9,329,737.40

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
矿用汽车工业园一、二期	479,080,000	8,754,397.40		8,754,397.40	86.46	100%	18,413,513.82	自筹	
公司设备改造工程		575,340.00	6,229,976.65					自筹	6,805,316.65
合计	479,080,000	9,329,737.40	6,229,976.65	8,754,397.40	/	/	18,413,513.82	/	6,805,316.65

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	211,090,735.03	1,603,736.76		212,694,471.79
1、土地使用权	137,779,070.87			137,779,070.87
2、非专利技术	60,640,709.00			60,640,709.00
3、软件	12,670,955.16	1,603,736.76		14,274,691.92
二、累计摊销合计	77,103,893.46	4,746,670.27		81,850,563.73
1、土地使用权	13,131,044.73	1,385,440.68		14,516,485.41
2、非专利技术	53,395,731.32	2,181,687.24		55,577,418.56
3、软件	10,577,117.41	1,179,542.35		11,756,659.76
三、无形资产账面净值合计	133,986,841.57	-3,142,933.51		130,843,908.06
1、土地使用权	124,648,026.14	-1,385,440.68		123,262,585.46
2、非专利技术	7,244,977.68	-2,181,687.24		5,063,290.44
3、软件	2,093,837.75	424,194.41		2,518,032.16

四、减值准备合计			
五、无形资产账面价值合计	133,986,841.57	-3,142,933.51	130,843,908.06
1、土地使用权	124,648,026.14	-1,385,440.68	123,262,585.46
2、非专利技术	7,244,977.68	-2,181,687.24	5,063,290.44
3、软件	2,093,837.75	424,194.41	2,518,032.16

本期摊销额：4,746,670.27 元。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	19,157,265.30	19,075,515.08
存货跌价准备	15,531,559.02	15,549,909.58
预提保修费用	12,271,152.46	9,905,425.95
计提未发放工资	2,000,999.28	4,569,350.21
确认为递延收益的政府补助	7,080,000.00	10,680,000.00
预计诉讼损失	284,384.10	284,384.10
未实现内部交易	1,558,231.17	1,558,231.17
小计	57,883,591.33	61,622,816.09

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备	57,277,381.65	60,894,015.27
存货跌价准备	32,049,423.67	32,049,423.67
计提未发放工资	453,986.23	
预提代理商返利	1,936,461.54	2,295,000.00
长期投资减值准备	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	92,717,253.09	96,238,438.94

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	127,715,102.00
存货跌价准备	103,543,726.81
预提保修费用	81,807,683.06
计提未发放工资	13,339,995.20
确认为递延收益的政府补助	47,200,000.00
预计诉讼损失	1,895,894.00
未实现内部交易	10,388,207.84
小计	385,890,608.91

(十四) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	188,064,115.79		904,083.68	2,167,548.44	184,992,483.67
二、存货跌价准备	135,715,487.55			122,337.07	135,593,150.48
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,000,000.00				1,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	324,779,603.34		904,083.68	2,289,885.51	321,585,634.15

(十五) 其他非流动资产:

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
银行承兑汇票以及按揭贷款保证金	27,705,241.91	33,860,879.85	24,939,819.72	36,626,302.04
合计	27,705,241.91	33,860,879.85	24,939,819.72	36,626,302.04

(十六) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	287,000,000.00	337,000,000.00

信用借款	492,224,000.00	130,969,000.00
合计	779,224,000.00	467,969,000.00

报告期末无到期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	112,902,097.00	73,360,877.00
合计	112,902,097.00	73,360,877.00

(十八) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	421,817,605.94	519,084,158.93
1-2 年 (含 2 年)	27,614,064.16	26,905,767.95
2-3 年 (含 3 年)	21,313,942.22	15,176,959.56
3 年以上	15,514,750.00	21,376,104.79
合计	486,260,362.32	582,542,991.23

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古北方重工业集团有限公司	6,612,134.81	11,485,546.48
TEREX EQUIPMENT LIMITED	17,915,711.98	
包头北方专用机械有限责任公司	3,459,513.52	4,653,986.19
包头北方工程机械制造有限责任公司		3,978,000.00
包头北方铁路产品有限责任公司	573,882.98	
特雷克斯北方采矿机械有限公司		172,233.12
TEREX GmbH		28,784,747.30
合计	28,561,243.29	49,074,513.09

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人排名	余额	未偿还原因	报表日后是否偿还
第一名	9,005,498.10	合同尚在执行过程中, 未结算	否
第二名	6,487,615.36	合同尚在执行过程中, 未结算	否
第三名	5,116,673.60	合同尚在执行过程中, 未结算	否
第四名	4,326,047.93	合同尚在执行过程中, 未结算	否
第五名	3,434,022.40	合同尚在执行过程中, 未结算	否

(十九) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	49,572,522.57	40,876,283.25
1-2 年（含 2 年）	168,461.11	2,603,303.65
2-3 年（含 3 年）		5,347.35
3 年以上	373,012.75	765,849.83
合计	50,113,996.43	44,250,784.08

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
TEREX GmbH		7,251,500.00
合计		7,251,500.00

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收款项主要原因为尚未发货，未确认销售收入。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,462,334.73	47,224,634.19	63,892,987.49	13,793,981.43
二、职工福利费		2,661,749.48	2,661,749.48	
三、社会保险费		14,258,982.41	10,026,598.13	4,232,384.28
其中：1 医疗保险费		2,723,558.92	2,723,558.92	
2 补充医疗保险费				
3 基本养老保险费		10,036,123.33	5,860,248.33	4,175,875.00
4 年金缴费				
5 失业保险费		905,670.35	871,714.87	33,955.48
6 工伤保险费		313,154.31	300,749.97	12,404.34
7 生育保险费		280,475.50	270,326.04	10,149.46
四、住房公积金		4,599,696.00	4,417,896.00	181,800.00
五、辞退福利				
六、其他				
五、工会经费和职工教育经费	2,551,183.61	1,258,146.49	1,340,264.93	2,469,065.17
六、非货币性福利		306,385.00	306,385.00	
合计	33,013,518.34	70,309,593.57	82,645,881.03	20,677,230.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,469,065.17 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	22,100,351.71	-4,457,930.97

营业税		
企业所得税	2,135,781.88	3,017,713.22
城市维护建设税		186,222.77
教育费附加		707,349.97
合计	24,236,133.59	-546,645.01

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
计提应支付的银行借款利息		9,930,840.53
合计		9,930,840.53

(二十三) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
内蒙古北方重工业集团有限公司	15,061,290.00		
TEREX EQUIPMENT LIMITED	10,695,000.00		
合计	25,756,290.00		/

应付股利均为宣告发放的 2013 年度股利, 支付结算手续正在办理中。

(二十四) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	10,500,549.20	12,263,851.16
1-2 年 (含 2 年)	15,617,529.47	22,539,714.75
2-3 年 (含 3 年)	4,389,225.98	5,184,413.15
3 年以上	2,944,850.16	2,818,180.40
合计	33,452,154.81	42,806,159.46

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
内蒙古北方重工业集团有限公司	8,149,121.50	8,000,000.00
合计	8,149,121.50	8,000,000.00

3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

债权人排名	性质或内容	金额
第一名	往来款	8,000,000.00
第二名	工程尾款及质保金	2,454,463.48
第三名	工程尾款及质保金	1,987,667.80
第四名	工程尾款及质保金	1,850,980.59

第五名	工程尾款及质保金	1,395,798.00
合计		15,688,909.87

(二十五) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,895,894.00			1,895,894.00
产品质量保证	66,036,173.00	24,024,843.99	8,253,333.93	81,807,683.06
其他	2,295,000.00	559,854.53	918,392.99	1,936,461.54
合计	70,227,067.00	24,584,698.52	9,171,726.92	85,640,038.60

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	127,978,240.00	399,978,320.00
合计	127,978,240.00	399,978,320.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	17,227,840.00	399,978,320.00
信用借款	110,750,400.00	0.00
合计	127,978,240.00	399,978,320.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古自治区分行	2007年12月13日	2015年6月30日	美元	1.81	2,800,000.00	17,227,840.00	2,800,000.00	17,071,320.00
中国进出口银行北京分行	2013年6月21日	2015年6月21日	美元	3.40	18,000,000.00	110,750,400.00		
兵器财务有限责任公司	2009年5月10日	2014年5月14日	人民币	4.85				200,000,000.00

中国进出口银行北京分行	2011年3月21日	2014年3月21日	美元	4.83			30,000,000.00	182,907,000.00
合计	/	/	/	/	/	127,978,240.00	/	399,978,320.00

- 1、1年内到期的长期借款中无逾期借款。
- 2、资产负债表日后无偿还一年内到期的长期借款情况。

(二十七) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
300吨级电动轮矿用车产品研发项目	30,000,000.00	54,000,000.00
合计	30,000,000.00	54,000,000.00

(2) 政府补助情况

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
300吨级电动轮矿用车产品研发项目	54,000,000.00		24,000,000.00	30,000,000.00	与收益相关

注：其他变动为转入其他非流动负债。

(二十八) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	308,613,920.00	317,071,320.00
信用借款	0.00	109,744,200.00
合计	308,613,920.00	426,815,520.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行内蒙古自治区分行	2007年12月13日	2015年12月13日	美元	1.80	1,400,000.00	8,613,920.00	2,800,000.00	17,071,320.00
中国进出口	2012年	2015年	人民币	4.20	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00

口银行北京分行	11月26日	11月26日	币					
中国进出口银行北京分行	2013年6月21日	2015年6月21日	美元	3.40			18,000,000.00	109,744,200.00
合计	/	/	/	/	/	308,613,920.00	/	426,815,520.00

(二十九) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
非公路矿用车关键零部件进口税收优惠	44,422,945.81			44,422,945.81	
拆迁补偿款	6,160,759.61			6,160,759.61	
项目拨款	14,000,000.00	3,000,000.00		17,000,000.00	
合计	64,583,705.42	3,000,000.00		67,583,705.42	/

(三十) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
国家发改委工程研究中心技改项目	3,700,000.00	3,700,000.00
矿车研究中心建设项目	4,000,000.00	4,000,000.00
大型电动轮矿用期初的研制与产业化项目	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	17,200,000.00	17,200,000.00

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家发改委工程研究中心技改项目	3,700,000.00			3,700,000.00	与资产相关
矿车研究中心建设项目	4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
大型电动轮矿用期初的研制与产业化项目	9,500,000.00			9,500,000.00	与收益相关
合计	17,200,000.00			17,200,000.00	

(三十一) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总	170,000,000.00						170,000,000.00

数							
---	--	--	--	--	--	--	--

(三十二) 专项储备:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,537,960.18	2,599,732.66	80,392.61	8,057,300.23
合计	5,537,960.18	2,599,732.66	80,392.61	8,057,300.23

(三十三) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	368,881,681.60			368,881,681.60
其他资本公积	30,428,819.62			30,428,819.62
合计	399,310,501.22			399,310,501.22

(三十四) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	124,015,958.40			124,015,958.40
任意盈余公积	170,659,398.82			170,659,398.82
合计	294,675,357.22			294,675,357.22

(三十五) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	234,724,584.44	/
调整后 年初未分配利润	234,724,584.44	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	40,914,254.90	/
应付普通股股利	42,500,000.00	
期末未分配利润	233,138,839.34	/

(三十六) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	743,578,525.21	1,309,453,571.36
其他业务收入	3,068,878.03	11,774,711.01
营业成本	590,995,882.85	1,043,778,405.73

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	743,578,525.21	590,443,311.97	1,309,453,571.36	1,042,599,347.12
合计	743,578,525.21	590,443,311.97	1,309,453,571.36	1,042,599,347.12

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	690,489,575.75	563,449,579.36	1,207,012,388.31	970,613,776.41
备件及服务	53,088,949.46	26,993,732.61	102,441,183.05	71,985,570.71
合计	743,578,525.21	590,443,311.97	1,309,453,571.36	1,042,599,347.12

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	593,233,912.66	479,633,819.84	1,232,386,896.71	980,028,046.06
国外	150,344,612.55	110,809,492.13	77,066,674.65	62,571,301.06
合计	743,578,525.21	590,443,311.97	1,309,453,571.36	1,042,599,347.12

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	178,270,720.00	23.88
第二名	67,965,811.97	9.10
第三名	46,823,600.00	6.27
第四名	34,017,094.02	4.56
第五名	33,145,299.15	4.44
合计	360,222,525.14	48.25

(三十七) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	750.00	7,800.00	应纳税营业额
城市维护建设税	2,827,678.71	5,760,184.25	应缴流转税税额
教育费附加	2,036,463.46	4,114,573.32	3%+2%
合计	4,864,892.17	9,882,557.57	/

(三十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,354,629.13	3,575,126.63
物料消耗	264,601.03	206,349.06
办公费	320,859.93	4,412.00
差旅费	908,399.30	1,555,058.00
交际应酬费	1,277,913.40	2,182,867.00
广告、宣传费	309,497.78	1,111,065.00
咨询费	98,917.00	1,252,597.53
运杂费	9,570,518.61	17,657,054.13
折旧费	205,049.46	178,269.72

会议费	49,490.00	623,673.00
驻外机构经费	29,627.00	668,460.35
保修费用	23,099,400.64	39,701,841.81
其他	249,818.77	169,208.28
合计	39,738,722.05	68,885,982.51

(三十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,549,914.02	30,373,740.82
维护及修理费	2,283,045.11	1,696,226.90
物料消耗	382,473.83	766,753.38
低值易耗品	300,247.89	803,772.98
劳动保护费	54,078.69	1,120,053.42
办公费	799,367.92	818,975.76
差旅费	780,834.10	882,514.20
交际应酬费	540,593.60	1,441,986.40
广告、宣传费	1,279,372.17	1,293,605.22
咨询费	453,463.21	2,535,171.83
法律公证费	217,923.50	300,742.00
审计费、评估费	1,319,658.60	1,404,997.12
税金及费用	9,502,342.92	7,560,063.93
商业保险费	400,205.59	150,045.63
折旧费	3,302,273.49	3,553,566.69
董事会费	241,143.54	240,324.54
无形资产摊销	4,746,670.27	4,196,923.52
绿化环保消防	698,091.00	556,244.62
技术开发费	5,804,520.75	7,565,325.31
其它	430,755.44	660,427.43
合计	59,086,975.64	67,921,461.70

(四十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,599,476.73	32,837,517.14
票据贴现息		1,121,204.50
减：利息收入	-1,898,620.03	-1,878,782.85
汇兑损失	7,425,163.50	-2,857,594.68
手续费	2,762,542.45	2,424,004.24
合计	41,888,562.65	31,646,348.35

(四十一) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,013,849.86	10,592,192.60
合计	4,013,849.86	13,592,192.60

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宝日希勒煤业有限责任公司			
大象创业投资有限公司		3,000,000.00	
深圳北方投资有限公司			
合计		3,000,000.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
特雷克斯北方采矿机械有限公司	4,013,849.86	10,592,192.60	
合计	4,013,849.86	10,592,192.60	/

(四十二) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-904,083.68	16,063,768.45
二、存货跌价损失		13,936,286.50
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-904,083.68	30,000,054.95

(四十三) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	31,143,700.00	1,616,500.00	
赔款利得	1,379,188.71	1,651,851.12	

其他	53.33	494,782.29	
合计	32,522,942.04	3,763,133.41	

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技扶持资金	524,500.00	686,500.00	与收益相关
产业扶持资金	5,023,200.00	930,000.00	与收益相关
财政扶持资金	25,500,000.00		与收益相关
其他专项扶持资金	96,000.00		与收益相关
合计	31,143,700.00	1,616,500.00	/

(四十四) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	801,667.87		
罚款损失	1,445.00		
非常损失	49,608.63	470,689.85	
合计	852,721.50	470,689.85	

(四十五) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,139,070.39	20,761,755.06
递延所得税	3,739,224.76	-6,091,732.91
合计	8,878,295.15	14,670,022.15

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项 目	序 号	本报告期金额	上年同期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	40,914,254.90	74,278,595.55
非经常性损益	2	26,760,082.13	2,686,179.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	14,154,172.77	71,592,416.05
期初股份总数	4	170,000,000.00	170,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6

发行在外的普通股加权平均数	11[注 1]	170,000,000.00	170,000,000.00
基本每股收益	12=1/11	0.2407	0.4369
扣除非经常性损益基本每股收益	14=3/12	0.0833	0.4211
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率(%)	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18[注 2]	0.2407	0.4369
扣除非经常性损益(税后)后稀释每股收益	18[注 3]	0.0833	0.7300

注 1: $12=4+5+6 \times 7/10-8 \times 9/10$

注 2: $18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$

注 3: $19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$

(四十七) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
补贴性款项	7,109,700.00
收到的利息	1,866,530.11
备用金	2,031,117.80
合计	11,007,347.91

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
差旅费	1,955,841.70
业务招待费	1,822,445.00
修理修缮费	3,058,476.73
研究开发费	3,065,005.51
广告宣传费	1,589,834.57
咨询费	552,380.21
办公费	1,107,521.71
中介机构服务费	3,121,024.41
节能减排支出	501,499.62
会议费	265,790.00
董事会费	241,143.54
驻外机构经费	128,747.00
商业保险费	655,413.12
金融机构手续费	2,623,503.79
其它	5,175,701.95
合计	25,864,328.86

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
保证金	24,939,819.72
财政专项拨款	3,000,000.00
合计	27,939,819.72

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	33,860,879.85
合计	33,860,879.85

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,782,226.81	71,328,085.57
加：资产减值准备	-904,083.68	30,000,054.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,224,668.44	24,389,649.17
无形资产摊销	4,746,670.27	4,196,923.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,599,476.73	32,837,517.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,013,849.86	-13,592,192.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,739,224.76	-6,091,732.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	57,340,728.59	66,494,940.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,802,423.75	-256,466,692.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,715,143.90	-107,543,179.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,997,494.41	-154,446,626.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	413,855,237.41	341,470,352.11
减：现金的期初余额	506,805,411.70	360,528,049.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-92,950,174.29	-19,057,697.07

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	413,855,237.41	506,805,411.70
其中：库存现金	177,303.74	161,828.74
可随时用于支付的银行存款	413,677,933.68	506,643,582.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	413,855,237.41	506,805,411.70

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
内蒙古北方重型工业集团有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市青山区	李建平	机械制造业	1,768,750,000.00	35.44	35.44	中国兵器集团公司	114392997

(二) 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
阿特拉斯工程机械有限公司	中外合资	包头市稀土产业开发区	李建平	机械制造业	218,000,000.00	75	75	75667558-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------------	-----------	--------

							表决权比例(%)	
一、合营企业								
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	包头市稀土产业开发区	李建平	机械制造业	5,000	50	50	78302890-6

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	
包头北方专用机械有限责任公司	母公司的全资子公司	720194341
包头北方机电设备制造有限责任公司	母公司的全资子公司	720112369
包头北方工程机械制造有限责任公司	母公司的全资子公司	270547030
包头北方铁路产品有限责任公司	母公司的全资子公司	70144928-1
兵器财务有限责任公司	集团兄弟公司	10002673-4
TEREX GmbH	其他	

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
内蒙古北方重工业集团有限公司	购买商品	市场价	752.00	1.13	2,655.75	2.34
TEREX EQUIPMENT LIMITED	购买商品	市场价	31,638.02	47.70	21,568.00	18.98
特雷克斯北方采矿机械有限公司	购买商品	市场价	655.67	0.99	879.00	0.77
包头北方专用机械有限责任公司	购买商品	市场价			3,663.00	3.22
包头北方铁路产品有限责任公司	购买商品	市场价	45.57	0.07	84.00	0.07
包头北方机	购买商品	市场价			61.00	0.05

电设备制造 有限责任公司						
TEREX GmbH	购买商品	市场价	4.47	0.01		

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
内蒙古北方 重工业集团 有限公司	销售商品	市场价			1,442.06	1.09
TEREX EQUIPMENT LIMITED	销售商品	市场价	656.65	0.88	387.76	0.29
特雷克斯北 方采矿机械 有限公司	销售商品	市场价	785.28	1.05	1,426.86	1.08
包头北方工 程机械制造 有限责任公 司	销售商品	市场价	1,489.82	2.00		
包头北方专 用机械有限 责任公司	销售商品	市场价			1,332.15	1.01
TEREX GmbH	销售商品	市场价			948.39	0.72

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	年度确认的租 赁收益
内蒙古北方 重型汽车股 份有限公司	特雷克斯北 方采矿机械 有限公司	固定资产	2014年1月 1日	2014年12 月31日	市场价	272,712.00

根据本公司与特雷克斯北方采矿机械有限公司签订的租赁合同，本公司将拥有的北方股份大厦的第七层（面积为 1100 平方米），租赁给特雷克斯北方采矿机械有限公司，租赁期限为 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止，年租金 272,712.00 元。

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
-----	------	------	------	--------

内蒙古北方重型汽车股份有限公司	阿特拉斯工程机械有限公司	187,000,000.00	2013 年 7 月 16 日~ 2015 年 6 月 14 日	否
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	260,000,000.00	2013 年 12 月 10 日~ 2015 年 6 月 8 日	否

根据公司 2013 年度股东大会审议通过的《公司与内蒙古北方重工业集团有限公司提供互相担保额度 5 亿元》和《北方股份为控股子公司阿特拉斯提供贷款担保额度 2 亿元》的议案。截止 2014 年 6 月 30 日，公司为控股子公司阿特拉斯银行借款 1.87 亿元提供担保；为内蒙古北方重工业集团有限公司的银行借款 2.6 亿元提供担保。

(六) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	6,747,017.21	404,821.03	4,119,990.69	247,199.44
应收账款	特雷克斯北方采矿机械有限公司	7,078,559.57	424,713.57		
应收账款	包头北方机电设备制造有限责任公司	105,683.24	6,340.99		
应收账款	内蒙古北方重工业集团有限公司	3,378,150.24	202,689.01	10,192,357.81	788,076.63
其它应收款	内蒙古北方重工业集团有限公司	24,699,163.75	1,481,949.83	24,699,163.75	1,481,949.83
预付账款	内蒙古北方重工业集团有限公司	3,741,238.64		444,576.23	
银行存款	兵器财务有限责任公司	25,745,677.92		73,918,208.62	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	TEREX EQUIPMENT LIMITED	17,915,711.98	
应付账款	内蒙古北方重工业集团有限公司	6,612,134.81	11,485,546.48
应付账款	包头北方专用机械有限责任公司	3,459,513.52	4,653,986.19
应付账款	包头北方铁路产品有限	573,882.98	

	责任公司		
应付账款	特雷克斯北方采矿机械有限公司		172,233.12
应付账款	TEREX GmbH		28,784,747.30
应付账款	包头北方工程机械制造有限责任公司		3,978,000.00
其他应付款	内蒙古北方重工业集团有限公司	8,149,121.50	8,000,000.00
预收账款	TEREX GmbH		7,251,500.00
短期借款	兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	260,000,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、关于公司诉北京北方天宇通力工程机械有限公司事项

2005 年 3 月-2008 年, 本公司与北京北方天宇通力工程机械有限公司(以下简称"天宇通力")签订工矿产品购销合同, 由天宇通力代理销售本公司产品。在合同履行过程中, 天宇通力陆续欠付本公司货款 6245 万元, 本公司于 2009 年 10 月向包头中院提起诉讼并于 2009 年 11 月 26 日进行公告。诉讼期间, 天宇通力返还本公司两台旋挖钻机, 经包头市中院认定, 抵减欠款 637 万元。

2010 年 10 月, 包头市中院裁定天宇通力偿还本公司欠款 5608 万元以及利息, 本公司于 2010 年 11 月 9 日进行公告。

截止 2013 年 6 月 30 日, 包头市中级人民法院对债务人仍在强制执行中, 本公司按照个别认定法对该往来款计提了减值准备。

2、为促进公司产品的销售、满足客户的需求, 本公司与招银金融租赁有限公司(以下简称为"招银租赁")、山西金融租赁有限公司(以下简称"山西租赁")开展融资租赁销售合作。合作的模式为本公司(出卖人)、客户(承租人)和招银租赁(出租人)或山西租赁(出租人)三方签订《融资租赁合作协议》及《买卖合同》, 本公司(出卖人)销售产品给招银租赁(出租人)或山西租赁(出租人), 招银租赁(出租人)或山西租赁(出租人)向客户(承租人)办理融资租赁手续。根据合同及协议的规定, 承租人在租赁物期限内连续两期(次)未按时足额支付租金或累计四期(次)未按时足额支付租金或其他应付款或租赁期限届满时承租人未向出租人清偿完全部租金及其他应付款时, 则本公司则应履行合同及协议中的回购义务。截止 2014 年 6 月 30 日, 本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 11,062 万元。

3、本公司的子公司阿特拉斯工程机械有限公司(以下简称"阿特拉斯")部分终端客户以所购买的工程机械作抵押, 委托与阿特拉斯合作的经销商(以下简称"经销商")向金融机构办理按揭贷款, 按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的 70%-80%, 期限通常为 2-3 年。根据阿特拉斯与按揭贷款金融机构的约定, 如承购人未按期归还贷款, 经销商、阿特拉斯负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止 2014 年 6 月 30 日, 阿特拉斯负有回购义务的客户贷款余额为 2500 万元, 客户逾期按揭款及回购款余额为 1828 万元。本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备。

十、 承诺事项:

无

十一、 其他重要事项:

(一) 租赁

经营租赁租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	2,728,517.51	2,829,159.47

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	92,265,391.87	9.76	68,949,288.73	15.34	78,056,234.41	11.15	78,056,234.41	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合一	846,020,079.95	89.51	50,761,204.80	6.00	604,420,244.21	86.37	36,265,214.65	6.00
组合小计	846,020,079.95	89.51	50,761,204.80	6.00	604,420,244.21	86.37	36,265,214.65	6.00
单项金额虽不	6,893,348.03	0.73	6,646,348.03	96.42	17,311,789.05	2.47	12,987,136.67	75.02

重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	945,178,819.85	/	126,356,841.56	/	699,788,267.67	/	127,308,585.73	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	55,022,949.87	55,022,949.87	100.00	涉及诉讼，预计难以收入回，经单独测试后按 100%计提坏账准备
第二名	29,145,128.92	5,829,025.78	20.00	部分款项账龄较长，存在减值迹象，经单独测试后按 20%计提坏账准备
第三名	8,097,313.08	8,097,313.08	100.00	账龄较长，存在减值迹象，经单独测试后按 100%计提坏账准备
合计	92,265,391.87	68,949,288.73	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年内	735,654,785.12	86.95	44,139,287.11	588,212,639.73	97.32	35,292,758.38
1 年以内	735,654,785.12	86.95	44,139,287.11	588,212,639.73	97.32	35,292,758.38

小计						
1 至 2 年	106,568,634.13	12.60	6,394,118.05	16,207,604.48	2.68	972,456.27
2 至 3 年	3,796,660.70	0.45	227,799.64			
合计	846,020,079.95	100.00	50,761,204.80	604,420,244.21	100.00	36,265,214.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	1,064,486.70	1,064,486.70	100.00	账龄较长，经单独测试，存在减值迹象
第二名	1,053,838.92	1,053,838.92	100.00	账龄较长，经单独测试，存在减值迹象
第三名	660,000.00	660,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试，存在减值迹象
其他单位	4,115,022.41	3,868,022.41	94.00	账龄较长，经单独测试，存在减值迹象
合计	6,893,348.03	6,646,348.03	/	/

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	备件款	766,988.59	历史陈欠，已过诉讼时效，追债成本过高	否
第二名	备件款	500,000.00	历史陈欠，已过诉讼时效，追债成本过高	否
第三名	备件款	297,435.02	历史陈欠，已过诉讼时效，追债成本过高	否
第四名	备件款	297,176.00	历史陈欠，已过诉讼时效，追债成本过高	否
第五名	备件款	183,103.20	历史陈欠，已过诉讼时效，追债成本过高	否
其他单位	备件款	113,103.50	债权尾款，账龄过长，金额较小，追债成本过高	否
合计	/	2,157,806.31	/	/

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
内蒙古北方重工业集团有限公司	2,658,437.07	159,506.22	7,863,151.51	471,789.09
TEREX EQUIPMENT LIMITED	6,747,017.21	404,821.03	4,119,990.69	247,199.44
合计	9,405,454.28	564,327.25	11,983,142.20	718,988.53

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	159,977,504.12	1 年以内	16.93
第二名	非关联方	110,100,000.00	2 年以内	11.65
第三名	非关联方	72,751,405.01	3 年以内	7.70
第四名	非关联方	55,022,949.87	5 年以上	5.82
第五名	非关联方	49,584,000.00	1-2 年	5.25
合计	/	447,435,859.00	/	47.35

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	2,658,437.07	0.28
TEREX EQUIPMENT LIMITED	参股股东	6,747,017.21	0.71
阿特拉斯工程机械有限公司	控股子公司	44,857,195.28	4.75
特雷克斯北方采矿机械有限公司	合资企业	7,078,559.57	0.75
合计	/	61,341,209.13	6.49

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重	1,000,000.00	0.64	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	0.67	1,000,000.00	100.00

大并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 账 款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组 合 一	155,982,412.88	99.11	9,358,944.77	6.00	147,617,029.14	99.04	8,857,021.75	6.00
组 合 小 计	155,982,412.88	99.11	9,358,944.77	6.00	147,617,029.14	99.04	8,857,021.75	6.00
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收	395,127.10	0.25	395,127.10	100.00	435,598.44	0.29	435,598.44	100.00

账款								
合计	157,377,539.98	/	10,754,071.87	/	149,052,627.58	/	10,292,620.19	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年内	18,564,909.76	11.90	1,113,894.59	10,394,294.83	7.04	623,657.69
1 年以内小计	18,564,909.76	11.90	1,113,894.59	10,394,294.83	7.04	623,657.69
1 至 2 年	25,676,290.15	16.46	1,540,577.41	24,853,005.75	16.84	1,491,180.35
2 至 3 年	1,551.30	0.00	93.08	630,066.89	0.42	37,804.01
4 至 5 年	34,608,982.80	22.19	2,076,538.96	34,608,982.80	23.45	2,076,538.97
5 年以上	77,130,678.87	49.45	4,627,840.73	77,130,678.87	52.25	4,627,840.73
合计	155,982,412.88	100.00	9,358,944.77	147,617,029.14	100.00	8,857,021.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第二名	64,165.86	64,165.86	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
第三名	30,961.24	30,961.24	100.00	账龄较长，经单独测试收回可能性极小
合计	395,127.10	395,127.10	/	/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额

内蒙古北方重工业集团有限公司	24,699,163.75	1,481,949.83	24,699,163.75	1,481,949.83
合计	24,699,163.75	1,481,949.83	24,699,163.75	1,481,949.83

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	111,739,661.67	4 年以上	71.00
第二名	关联方	24,699,163.75	1 年以内	15.69
第三名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	1.91
第四名	非关联方	3,006,772.00	1 年以内	1.91
第五名	非关联方	2,965,720.00	1 年以内	1.88
合计	/	145,411,317.42	/	92.39

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
阿特拉斯工程机械有限公司	控股子公司	111,739,661.67	71
内蒙古北方重工业集团有限公司	母公司	24,699,163.75	15.69
合计	/	136,438,825.42	86.69

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
阿特拉斯工程机械有限公司	163,500,000.00	163,500,000.00		163,500,000.00			75.00	75.00

司								
大象创业投资有限公司	10,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	1,000,000.00		6.67	6.67
深圳北方投资有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00			2.33	2.33
宝日希勒煤业有限责任公司	5,350,000.00	5,350,000.00		5,350,000.00			1.04	1.04

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
特雷克	25,000,000.00	59,513,747.20	4,013,849.86	63,527,597.06				50.00	50.00

斯北方采矿机械有限公司									
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	743,629,363.75	1,217,865,366.28
其他业务收入	1,275,757.60	17,446,415.42
营业成本	598,531,834.43	981,039,214.42

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	743,629,363.75	597,770,969.42	1,217,865,366.28	973,917,227.48
合计	743,629,363.75	597,770,969.42	1,217,865,366.28	973,917,227.48

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	669,019,227.71	543,299,334.74	1,063,142,398.51	840,198,711.11
备件及服务	74,610,136.04	54,471,634.68	154,722,967.77	133,718,516.37
合计	743,629,363.75	597,770,969.42	1,217,865,366.28	973,917,227.48

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	593,326,747.79	487,030,936.86	1,149,638,691.63	921,238,783.06
国外	150,302,615.96	110,740,032.56	68,226,674.65	52,678,444.42
合计	743,629,363.75	597,770,969.42	1,217,865,366.28	973,917,227.48

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例

		(%)
第一名	178,270,720.00	23.93
第二名	67,965,811.97	9.12
第三名	46,823,600.00	6.29
第四名	34,017,094.02	4.57
第五名	33,145,299.15	4.45
合计	360,222,525.14	48.36

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,013,849.86	10,592,192.60
其它	3,418,055.54	3,418,055.56
合计	7,431,905.40	17,010,248.16

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宝日希勒煤业有限责任公司			
大象创业投资有限公司		3,000,000.00	
深圳北方投资有限公司			
合计		3,000,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
特雷克斯北方采矿机械有限公司	4,013,849.86	10,592,192.60	
合计	4,013,849.86	10,592,192.60	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,190,339.03	82,215,912.45
加: 资产减值准备	1,667,513.82	28,231,818.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,182,182.23	15,300,865.83
无形资产摊销	2,647,029.31	2,094,622.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,916,020.42	24,148,546.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,431,905.40	-17,010,248.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,894,518.85	-6,253,064.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	63,928,101.93	24,803,404.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,286,905.93	-215,315,194.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,471,769.98	-95,993,859.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,235,124.28	-157,777,196.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	378,995,380.77	338,369,425.66
减：现金的期初余额	490,886,534.10	343,580,165.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-111,891,153.33	-5,210,740.28

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,143,700.00	财政、产业、科技等扶持资金
债务重组损益	-801,667.87	债务重组损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,328,188.41	
少数股东权益影响额	-399,013.33	
所得税影响额	-4,511,125.08	
合计	26,760,082.13	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.64	0.2407	0.2407
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26	0.0833	0.0833

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
应收票据	173,012,917.11	434,599,326.56	-60.19%	期初银行承兑汇票本期到期收款
应收账款	876,258,386.89	602,281,151.87	45.49%	对部分战略性客户提高了信用额度
预付款项	50,961,190.80	24,419,830.41	108.69%	上半年为生产储备预付货款增加
短期借款	779,224,000.00	467,969,000.00	66.51%	长短期借款结构变动
应付票据	112,902,097.00	73,360,877.00	53.90%	上半年为生产储备采用票据结算比例增加
应付职工薪酬	20,677,230.88	33,013,518.34	-37.37%	年初支付上年年终奖金
应交税费	24,236,133.59	-546,645.01	-4533.61%	应付未付 6 月份的增值税、企业所得税
应付利息	-	9,930,840.53	-100.00%	支付了到期还本付息的借款利息
应付股利	25,756,290.00			宣告发放的股利支付结算手续正在办理中
一年内到期的非流动负债	127,978,240.00	399,978,320.00	-68.00%	本期偿还了部分一年内到期的长期借款
其他流动负债	30,000,000.00	54,000,000.00	-44.44%	部分递延收益转入当期营业外收入
长期借款	308,613,920.00	426,815,520.00	-27.69%	长短期借款结构变动
专项储备	8,057,300.23	5,537,960.18	45.49%	按会计政策计提的安全生产费结余形成
少数股东权益	-13,366,462.68	-10,423,926.64	-28.23%	子公司亏损形成
利润表项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	746,647,403.24	1,321,228,282.37	-43.49%	受矿车行业整体需求下降影响,销量减少
营业成本	590,995,882.85	1,043,778,405.73	-43.38%	收入下降, 对应成本减少
营业税金及附加	4,864,892.17	9,882,557.57	-50.77%	本期入库的流转税税额减少
销售费用	39,738,722.05	68,885,982.51	-42.31%	运杂费、保修费及部分可控费用下降
财务费用	41,888,562.65	31,646,348.35	32.36%	因汇率变动, 本期增加了汇兑损失
资产减值损失	-904,083.68	30,000,054.95	-103.01%	往来款项账龄优化所致
投资收益	4,013,849.86	13,592,192.60	-70.47%	实际收到的股权红利及按权益法确认的长期股权投资收益均有所减少
营业外收入	32,522,942.04	3,763,133.41	764.25%	本期补贴收入增加
营业外支出	852,721.50	470,689.85	81.16%	本期债务重组损失增加
所得税费用	8,878,295.15	14,670,022.15	-39.48%	利润总额下降
归属于母公司所有者的净利润	40,914,254.90	74,278,595.55	-44.92%	利润总额下降
少数股东损益	-3,132,028.09	-2,950,509.98	6.15%	子公司亏损增加
现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	58,997,494.41	-154,446,626.71	138.20%	为购买商品支付的货款及入库税金减少
投资活动产生	-5,818,735.47	-14,044,637.87	58.57%	购建固定资产支出减少

的现金流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-146,291,767.38	151,680,786.49	-196.45%	压缩贷款规模所致

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：
内蒙古北方重型汽车股份有限公司
BOD
2014年8月22日

